



Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Tourismus  
am 18.01.2016

## TOP 6

### Bericht zur Haushaltslage

Folie Nr. 1

## Einnahmen 2015 - Stand: 31.12.2015

### 1. Eigene Steuern

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
Grundsteuer A	186.000	186.900	+900
Grundsteuer B	1.090.000	1.067.900	-22.100
Gewerbesteuer	7.000.000	6.553.300	-446.700
Einkommensteueranteil	3.115.900	3.131.600	+15.700
Umsatzsteueranteil	515.900	604.400	+88.500
Vergnügungssteuer	12.000	11.600	-400
Hundesteuer	38.000	41.100	+3.100
<b>Summe eigene Steuern</b>	<b>11.957.800</b>	<b>11.596.800</b>	<b>-361.000</b>

Folie Nr. 2

## 2. Konzessionsabgaben

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
Strom	623.000	394.844	-228.156
Gas	45.000	39.176	-5.824
<b>Summe Konzessionsabgaben</b>	<b>668.000</b>	<b>434.020</b>	<b>-233.980</b>

Folie Nr. 3

## 3. Finanzausgleich

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
<b>Schlüsselzuweisungen</b> (Land Niedersachsen)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zuweisungen für Aufgaben</b> <b>des übertr. Wirkungskr.</b> (Land Niedersachsen)	<b>185.800</b>	<b>186.816</b>	<b>+1.016</b>
<b>Summe Finanzausgleich</b>	<b>185.800</b>	<b>186.816</b>	<b>+1.016</b>

Folie Nr. 4

## Ausgaben 2015 - Stand: 31.12.2015

### 1. Finanzausgleich

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
Gewerbesteuerumlage	1.663.700	1.501.092	-162.608
Finanzausgleichsumlage	1.340.100	1.336.264	-3.836
Entschuldungsfonds	28.300	32.056	+3.756
Kreisumlage	8.799.200	8.799.152	-48
<b>Summe Finanzausgleich</b>	<b>11.831.300</b>	<b>11.668.564</b>	<b>-162.736</b>

Folie Nr. 5

### 2. Personal- u. Sachausgaben

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
Personalausgaben	5.734.300	5.579.100	-155.200
Sach- und Dienstleistungen	2.679.200	2.268.600	-410.600
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	97.200	65.300	-31.900
Sonstige ordentliche Ausgaben	668.000	583.400	-84.600
<b>Summe Personal- u. Sachausgaben</b>	<b>9.178.700</b>	<b>8.496.400</b>	<b>-682.300</b>

Folie Nr. 6

**Einnahmen und Ausgaben 2015** – Stand 31.12.2015**Gesamtübersicht (ohne Investitionen)**

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
<b>Einnahmen</b>	<b>19.841.000</b>	<b>19.247.020</b>	<b>-593.980</b>
Eigene Steuern	11.957.800	11.596.800	-361.000
Konzessionsabgaben	668.000	434.020	-233.980
Finanzausgleich	185.800	186.800	+1.000
Übrige Einnahmen	7.029.400	7.029.400	0
<b>Ausgaben</b>	<b>23.310.000</b>	<b>22.464.964</b>	<b>-845.036</b>
Finanzausgleich	11.831.300	11.668.564	-162.736
Personalausgaben	5.734.300	5.579.100	-155.200
Sach- und Dienstleistung.	2.679.200	2.268.600	-410.600
Zinsen u. ähnliche Ausg.	97.200	65.300	-31.900
Sonst. ordentlich. Ausg.	668.000	583.400	-84.600
Übrige Ausgaben u. Abschr.	2.300.000	2.300.000	0
<b>Fehlbetrag/Überschuss</b>	<b>-3.469.000</b>	<b>-3.217.944</b>	<b>+251.056</b>

**Einnahmen und Ausgaben 2015** – Stand 31.12.2015**Investitionen**

	Haushalts- ansatz €	IST €	Differenz €
<b>Einnahmen</b>	<b>1.036.600</b>	<b>740.500</b>	<b>296.100</b>
<b>Ausgaben</b>	<b>3.336.600</b>	<b>1.992.300</b>	<b>1.344.300</b>
<b>Zuschussbedarf</b>	<b>+2.300.000</b>	<b>+1.251.800</b>	<b>1.048.200</b>

## Liquide Mittel – Stand: 31.12.2015

	<b>Betrag</b> €
Kontokorrent (lfd. Konten)	<b>83.081</b>
Liquiditätskredit	<b>-3.000.000</b>
<b>Summe liquide Mittel</b>	<b>-2.916.919</b>

Folie Nr. 9

## Gesamtbeurteilung 2015

Stand: 31.12.2015

Die Gewerbesteuereinnahmen waren rückläufig, der veranschlagte Betrag in Höhe von 7 Mio. Euro wurde nicht erreicht. Weitere Gewerbesteuererstattungen waren unterjährig fällig, welche die Einnahmen geschmälert haben. Die Finanzausgleichsleistungen sind so hoch ausgefallen, wie im Haushaltsplanentwurf veranschlagt. Dadurch ist die finanzielle Lage der Gemeinde Friedeburg sehr angespannt. Eine Haushaltssperre in Höhe von 20 % wurde erlassen, die zu Einsparungen von ca. 500.000 Euro führte. Zur Deckung der laufenden Kosten wird derzeit ein Liquiditätskredit in Höhe von 3 Mio. Euro in Anspruch genommen. Zudem erfolgte die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 776.000 Euro.

Folie Nr. 10